



Oplegnotitie

Agendapunt	Onderwerp	Kenmerk	Portefeuillehouder
3.	Tussentijdse rapportage januari t/m augustus 2024		Dhr. J. Kottelenberg
Dagelijks Bestuur	Algemeen Bestuur	Samensteller	
10-10-2024	07-11-2024	Dhr. M. van Dalen, dhr. D. van Zanten	

Inleiding

In deze tweede tussenrapportage van 2024 informeren wij u over de voortgang van de activiteiten uit de begroting t/m augustus 2024. We schetsen de diverse ontwikkelingen en uitdagingen en rapporteren over substantiële afwijkingen (positief en negatief) ten opzichte van:

- Het vastgestelde beleid;
- De vastgestelde financiële begroting (> € 25.000,-);
- De verwachte risico's.

De financiële gegevens tot en met augustus zijn gebruikt als basis voor de prognose voor heel 2024.

In deze oplegnotitie zijn de belangrijkste inhoudelijke ontwikkelingen en afwijkingen en de financiële prognose opgenomen.

Verwachte financiële resultaten

Algemene ontwikkelingen en uitgangspunten

In de bijgevoegde rapportage is de gewijzigde begroting 2024 als uitgangspunt genomen. De realisatie tot en met maart en de prognose voor heel 2024 leiden tot een aantal wijzigingen ten opzichte van de begroting.

Op basis van deze wijzigingen verwachten we 2024 op het onderdeel Crisis en Rampenbestrijding (C&R) af te sluiten met een positief resultaat van € 645.000,-. Dat is 1% van de totale lasten. Dit wordt met name veroorzaakt door incidentele 'meevallers'. Voor het onderdeel regionale ambulance voorziening (RAV) verwachten we een negatief resultaat van € 566.000,-.

bedragen x € 1.000,-	Totaal VRGZ	Programma RAV	Programma C&R
Ontwikkeling financieel resultaat			
Resultaat gewijzigde begroting	-100	0	-100
Bijstelling verwacht resultaat	179	-566	745
Verwacht financieel resultaat	79	-566	645

Samenvatting programma Crisis & Rampenbestrijding

Resultaatontwikkeling

We verwachten in 2024 voor wat betreft het onderdeel Crisis en Rampenbestrijding (C&R) een positief resultaat van € 645.000,-. Dit resultaat wordt veroorzaakt door de verwachte extra renteopbrengsten, de temporisering van de extra BDuR-middelen voor de versterking van crisisbeheersing en informatievoorziening, de onderbesteding van de kapitaallasten en de vrijval van de post onvoorzien. De bijstellingen staan in de rapportage toegelicht in paragraaf 6.5 van de rapportage.

Extra BDuR-middelen ten behoeve van crisisbeheersing en informatiemanagement

In paragraaf 2.3 is beschreven dat er een bestedingsplan is opgesteld en vastgesteld door het AB VRGZ voor de extra BDuR-middelen. De uitvoering loopt conform planning. Gezien de zorgvuldigheid die wij betrachten in de uitgave van de middelen, o.a. met oog op de afhankelijkheid van diverse landelijke ontwikkelingen, zoals de uitvoering van de landelijke agenda crisisbeheersing, sluit de opbouw van deze middelen op dit moment nog niet aan bij de besteding ervan in onze regio. De geormerkte middelen voor versterking crisisbeheersing en informatiemanagement zullen in 2024 dan ook naar verwachting niet volledig worden benut.

In onderstaande tabel is een splitsing gemaakt tussen incidentele- en structurele bijstellingen. Een negatieve (rode) weergave van kosten betekent hier dat de kosten hoger zijn dan begroot. Zwart betekent dat de kosten lager zijn dan begroot of de opbrengsten hoger (meevaller). Een gedetailleerde uitleg van alle bijstellingen staat in de rapportage in hoofdstuk 6.

bedragen x € 1.000,-	Incidenteel	Structureel	Totaal
Opbrengsten	830	0	830
Personeelskosten	257	255	512
Overige bedrijfskosten	331	854	523
Kapitaallasten en rente	720	0	720
Mutatie reserves	389	619	230
Totaal (+ = voordeel; -/- = nadeel)	1.235	- 490	= 745

De structurele bijstellingen ten opzichte van de begroting bedragen € 490.000,- in 2024. Hiervan is € 415.000,- met vaststelling van de begroting 2025 structureel gedekt.

Samenvatting resultaat programma RAV

Resultaatontwikkeling

Voor de sector Ambulance verwachten wij een negatief resultaat van € 566.000,-. De begroting 2024 voor de ambulancedienst wordt begin 2023 opgesteld. Pas in het najaar van 2023 worden afspraken gemaakt met zorgverzekeraars over het budget voor 2024. Hoewel 2024 voorspelbaarder begon dan 2023, en ondanks dat het begrote budget initieel goed overeenkwam met het afgesproken budget, blijken diverse kostensoorten door nieuwe ontwikkelingen toch op een hoger niveau te eindigen dan eerder kon worden ingeschat. Daarnaast valt naar verwachting door een lager aantal gereden kilometers de daaruit voortvloeiende kilometervergoeding lager uit. Over de dekking van incidentele extra kosten die gemaakt worden sinds de overgang naar de meldkamer in Apeldoorn zijn afspraken gemaakt met zorgverzekeraars. Daarnaast zien we dat de formatie nog niet conform begroting is voor de rijdende dienst en dat er personeelstekorten zijn op de meldkamer en er extra uitzendkrachten nodig zijn. Tenslotte zijn een drietal medewerkers doorgeschoven naar een dienstverband binnen de Regeling voor Vervroegde Uittreding (RVU). De kosten voor de gehele looptijd van de regeling moeten in 2024 worden opgenomen in een voorziening.

Met het mogelijk negatieve resultaat zal de Reserve Aanvaardbare Kosten (RAK) dalen. De reserve daalt van 9,3% naar 7,1%. De minimale bestuurlijk afgesproken norm van 10% wordt daarmee niet behaald. De AZGZ hoopt deze reserve zo snel mogelijk weer aan te vullen om deze norm te halen.

Belangrijkste risico's

Zoals afgesproken met het Algemeen Bestuur worden in de tussentijdse rapportages uitsluitend risico's vermeld als er veranderingen zijn. In deze rapportage zijn drie nieuwe risico's beschreven die in de toekomst mogelijk effect gaan hebben. Dit gaat om de ontwikkelingen rond PTSS, de aanpak van vervuiling door PFAS en de aangekondigde bezuinigingen voor rijksbijdrage aan de veiligheidsregio's. In de miljoenennota is aangekondigd dat er een korting van 10% zal worden toegepast op de BDuR-gelden. Dit houdt een bezuiniging in van ongeveer een miljoen op de totale begroting van de VRGZ vanaf 2026. Op dit moment is het effect van deze bezuiniging nog niet helder; dit zal in samenspraak met het bestuur van de VGRZ verder moeten worden uitgewerkt.

Voor het overige is de risicoparagraaf die is opgenomen in de conceptbegroting 2025 en jaarrekening 2023 nog steeds actueel. In de kaderbrief 2026, die voor 1 december 2024 aan gemeenten toegezonden wordt, zal een volledige risicoparagraaf opgenomen worden ook als er geen mutaties zijn.

Beslispunten

- 1 Vaststellen van de tussentijdse rapportage t/m augustus

Bijlagen

1. Tussentijdse rapportage januari t/m augustus 2024